

Uchwała Nr VI/..../2024

Rady Miejskiej Rydzyny

z dnia 17 grudnia 2024 r.

w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Rydzyna na 2024 rok.

Na podstawie art 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz.1465 ze zm.), art 212, 214, 215, 222, 235-237, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz.1530 ze zm.) Rada Miejska Rydzyny uchwała co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Miejskiej Rydzyny Nr LXI/448/2023 z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Rydzyna na 2024 rok wprowadza się następujące zmiany:

1. W § 1. ust.1. zmniejsza się planowane dochody budżetu o kwotę **1.474.055,63 zł**, tj. do kwoty **69.381.859,41 zł**, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie **62.921.297,16 zł**,
- 2) dochody majątkowe w kwocie **6.460.562,25 zł**,

2. Zmienia się załącznik nr 1 do uchwały, przedstawiający dochody budżetu Miasta i Gminy Rydzyna na rok 2024. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

3. W §2 ust.1 zmniejsza się planowane wydatki budżetu o kwotę **1.474.055,63 zł**, tj. do kwoty **69.576.350,27 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **57.039.838,16 zł**,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **12.536.512,11 zł**,

4. Zmienia się załącznik nr 2 do uchwały, przedstawiający wydatki budżetu Miasta i Gminy Rydzyna na rok 2024. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

5. W §2 ust.2 pkt 2 zmniejsza się planowane wydatki majątkowe o kwotę **1.905.000,00 zł**, do kwoty **12.536.512,11 zł**.

6. Zmienia się załącznik nr 4 do uchwały, przedstawiający wydatki na zadania majątkowe budżetu Miasta i Gminy Rydzyna na rok 2024. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

7. § 6 otrzymuje brzmienie: „Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **2.645.229,27 zł**, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie **1.500.000,00 zł**;

2) kredytów i pożyczek w kwocie **1.145.229,27 zł**, o których mowa w art. 90 ustawy o finansach publicznych.”

8. W § 7 zmniejsza się planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy o kwotę **14.000,00 zł**, tj. do kwoty **3.888.493,38 zł**:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **2.416.766,00 zł**;

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **1.471.727,38 zł**.

9. Zmienia się załącznik nr 6 do uchwały, przedstawiający wydatki z tytułu udzielenia dotacji z budżetu Miasta i Gminy Rydzyna na rok 2024. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

10. § 8 otrzymuje brzmienie” „Upoważnia się Burmistrza do:

1) zaciągnięcia kredytów i pożyczek:

- na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości w kwocie **1.500.000,00 zł**;

- kredytów i pożyczek w kwocie **1.145.229,27 zł**, o których mowa w art. 90 ustawy o finansach publicznych.”.

11. Zmienia się załącznik nr 7 do uchwały, przedstawiający dochody i wydatki z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz realizację gminnego programu przeciwdziałania narkomanii. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.

12. Zmienia się załącznik nr 9 do uchwały, przedstawiający dochody i wydatki majątkowe w roku 2024 w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 6 do niniejszej uchwały.

13. Zmienia się załącznik nr 10 do uchwały, przedstawiający wydatki na fundusz sołecki z budżetu Miasta i Gminy Rydzyna na rok 2024. Treść załącznika po dokonanej zmianie przedstawia załącznik nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Rydzyna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## Uzasadnienie

### do uchwały RMR Nr VI/.../2024 z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Rydzyna na 2024 r.

W projekcie niniejszej uchwały proponuje się zmiany po stronie dochodów i wydatków budżetowych.

W zakresie dochodów budżetowych proponuje się dokonanie zmian (ogółem zmniejszenie dochodów o kwotę 1.474.055,63 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1) m.in. z następujących tytułów:

- wprowadzenie dochodów (010-01095-2710) w kwocie 13.600,00 zł na dofinansowanie w formie dotacji z tytułu pomocy finansowej z Samorządu Województwa Wielkopolskiego w związku z XII edycji konkursu „Odnowa wsi szansą dla aktywnych sołectw” na „Zakup wyposażenia do Sali wiejskiej w Dąbczu” w kwocie 5.600,00 zł oraz na „Zakup wyposażenia do Sali wiejskiej w Nowej Wsi” w kwocie 8.000,00 zł;
- zmniejszenie dochodów (600-60016-6370) o kwotę 1.750.000,00 zł z tytułu środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Dąbcze, Kłoda, Rojęczyn w gminie Rydzyna”. Kwota dofinansowania pierwotnie planowana w roku bieżącym, zostanie zrealizowana w I kwartale 2025r.;
- zmniejszenie dochodów (756-75601-0350) o kwotę 12.000,00 zł do kwoty 68.500,00 zł z tytułu wpływu z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej;
- zmniejszenie dochodów (756-75615) o kwotę 7.000,00 zł do kwoty 3.000,00 zł we wpływach z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat;
- zwiększenie dochodów (756-75616) o kwotę 89.792,48 zł w wpływach z podatku od osób fizycznych, w tym m.in. we wpływach z podatku od środków transportowych o kwotę 40.000,00 zł do kwoty 284.098,00 zł oraz we wpływach z podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 40.000,00 zł do kwoty 840.000,00 zł,
- zwiększenie dochodów (758-75801-2920) o kwotę 107.147,00 zł do kwoty 15.373.127,00 zł z tytułu przyznania środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej;
- zwiększenie dochodów (758-75814-0920) o kwotę 40.000,00 zł do kwoty 90.000,00 zł z tytułu odsetek na rachunku bankowym;
- zwiększenie dochodów (852-85202-0830) o kwotę 20.000,00 zł do kwoty 48.500,00 zł z tytułu dopłaty do kosztów pobytu w DPS,

- wprowadzenie dochodów (855-85504-2170) w kwocie 25.904,89 zł w ramach programu „Asystent rodziny 2024”.

W zakresie wydatków budżetowych proponuje się dokonanie zmian (ogółem zmniejszenie wydatków o kwotę 1.474.055,63 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2) m.in. z następujących tytułów:

- zmniejszenie wydatków (600-60016-6370) o kwotę 1.750.000,00 zł na zadanie: „Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Dąbcze, Kłoda, Rojęczyn w gminie Rydzyna”, ww. kwota wydatków pierwotnie planowana w roku bieżącym, zostanie zrealizowana w I kwartale 2025r., zgodnie z wykazem przedsięwzięć ujętych WPF;
- zwiększenie wydatków bieżących (600-60016) o kwotę 123.647,00 zł na bieżące utrzymanie dróg gminnych;
- zmniejszenie wydatków (700-70007-6050) o kwotę 5.000,00 zł do kwoty 15.000,00 zł na zadanie pn.: „Remont budynku komunalnego Dąbcze 39”, zgodnie z wykazem przedsięwzięć ujętych WPF;
- zwiększenie wydatków (750-75022,75023) o kwotę 75.000,00 zł na wydatki bieżące w zakresie administracji publicznej;
- zwiększenie wydatków (754-75412-3020) o kwotę 12.000,00 zł do kwoty 82.000,00 zł na wydatki związane z wypłatą diet dla strażaków OSP z terenu gminy za udział w akcjach;
- zmniejszenie wydatków (757-75702) o kwotę 86.000,00 zł w tym 50.000,00 zł z tytułu odsetek od obligacji i pożyczek;
- wprowadzenie wydatków (758-75814-4610) w kwocie 26.487,48 zł z tytułu pokrycia kosztów procesowych, w którym m.in. Gmina Rydzyna została pozwana przez Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznego S.A. w Warszawie w związku z nabyciem spadku w 2021 r. po zmarłym;
- zmniejszenie wydatków (801-80104-2540) o kwotę 15.000,00 zł do kwoty 865.000,00 zł z tytułu dotacji dla EKO-BRZDĄC w Maruszewie,
- zmniejszenie wydatków (801-80104-6050) o kwotę 150.000,00 zł do kwoty 520.000,00 zł na zadanie: „Przebudowa i rozbudowa budynku przedszkola publicznego przy ul. Plac Jana Dąbrowskiego 1 a w Rydzynie”;
- zwiększenie wydatków (801-80113) o kwotę 60.000,00 zł na wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół;
- zwiększenie wydatków (852-85232-2580) o kwotę 1.000,00 zł do kwoty 24.350,00 zł z tytułu dotacji dla Centrum Integracji Społecznej,

- wprowadzenie wydatków (855-85504) na kwotę 25.904,89 zł w ramach programu „Asystent rodziny 2024”;
- zwiększenie wydatków (900-90095) o kwotę 155.000,00 zł na pozostałą działalność w ramach gospodarki komunalnej i ochrony środowiska;
- zwiększenie wydatków (921-92109) o kwotę 61.100,00 zł na kulturę;
- zwiększenie wydatków (926-92605) o kwotę 30.000,00 zł na kulturę fizyczną.

W niniejszej uchwale wyeliminowuje się nieprawidłowości wskazane w uchwale Nr 24/1371/2024 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 20 listopada br. powstałe w uchwale Nr V/48/2024 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 29 października 2024 r. w sprawie: zmian w uchwale budżetowej Gminy Rydzyna na 2024 rok Rada Miejska Rydzyny:

- w załączniku pn. „Plan wydatków na fundusz sołecki na 2024” dla Sołectwa Kaczkowo poprzez dokonanie zmiany - zmniejszenia wydatków w ramach funduszu sołeckiego dla Kaczkowa o kwotę 3.900,00 zł w dz. 921, rozdz. 92109 § 4210 celem wyeliminowania powstałej omyłki polegającej na zwiększeniu ogółem wydatków w funduszu sołeckiego o 3.900,00 zł.,
- dokonuje się przeredagowania zapisów postanowień § 6 pkt 2 i § 8 pkt.1 uchwały budżetowej, budzących wcześniej wątpliwości interpretacyjnych, poprzez wskazanie (doprecyzowanie), że uchwała budżetowa określa limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek, **o których mowa w art.90 ustawy o finansach publicznych** oraz upoważnienie Burmistrza do ich zaciągania.

Ponadto dokonuje się zmian w załącznikach Nr 1 i Nr 2, a załącznik o Nr 4, 6, 7, 9 i 10 do uchwały budżetowej odpowiednio otrzymuje brzmienie jak w załącznik Nr 3, 4, 5, 6 i 7, do niniejszej uchwały.